

中 華 民 國 112 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-523

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區南隘國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市香山區南隘國民小學 編

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
目次
中華民國 112 年度

甲、業務計畫及預算說明.....	1	-	3
乙、預算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	4	-	4
二、現金流量預計表.....	5	-	5
丙、預算明細表			
一、基金來源明細表.....	6	-	6
二、基金用途明細表.....	7	-	9
丁、預算附表			
一、單位(或計畫)成本分析表.....	10	-	10
戊、預算參考表			
一、5年來主要業務計畫分析表.....	11	-	11
二、員工人數彙計表.....	12	-	12
三、用人費用彙計表.....	14	-	15
四、各項費用彙計表.....	16	-	18
己、附錄：			
一、預計平衡表.....	19	-	19
二、資本資產明細表.....	20	-	20

新竹市香山區南隘國民小學 地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)本校自 100 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新竹市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

提昇行政效能，促進校務運作；革新教學方法，發展學校特色；精進教師能力，提升專業知能；辦理教學活動，強化學生能力；維護校園安全，改善教學環境；辦理營養午餐，均衡學童飲食；活化空間使用，結合社區資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處等單位，預算員額現編列教師 17 人、職員 5 人、工友 2 人，共計 24 人。

四、基金歸類及屬性

本基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	10	場地出借費。
財產收入	3	基金專戶存款利息收入。
政府撥入收入	30,010	1. 公庫撥款收入 2,644 萬 4 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 356

來源別	本年度預算數	實施內容
		萬 6 千元。
教學收入	280	附設幼兒園學雜費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	29,738	1. 本年度預定招收普通班 7 班、特教班 1 班，合計 8 班，預定一至六年級學生 116 人、幼兒園幼兒 30 人。 2. 辦理基本開支項目，革新教學方法、發展本校特色教學、提高教學效能及辦理各項活動等業務，提供優質學習環境。
一般行政管理計畫	1,120	歷年支領月退休金。
建築及設備計畫	120	改善及充實各項教學及行政所需相關設備等，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,030 萬 3 千元，較上年度預算數 2,685 萬 5 千元，增加 344 萬 8 千元，約 12.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,097 萬 8 千元，較上年度預算數 2,770 萬 8 千元，增加 327 萬元，約 11.80%，主要係人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 67 萬 5 千元，較上年度預算數 85 萬 3 千元，減少 17 萬 8 千元，約 20.87%，將移用以前基金餘額 67 萬 5 千元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算數 2,571 萬 5 千元，決算數 2,538 萬 6 千餘元，執行率 98.72%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算數 115 萬 9 千元，決算數 112 萬 8 千餘元，執行率 97.37%。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算分配數 1,624 萬 7 千元，實際執行數 1,470 萬 4 千餘元，執行率 90.50%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算分配數 66 萬 5 千元，實際執行數 64 萬 2 千餘元，執行率 96.58%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	預算分配數 6 萬 5 千元，實際執行數 6 萬 7 千元，執行率 103.08%。

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
26,746	基金來源	30,303	26,855	3,448
4	勞務收入	10	30	-20
4	服務收入	10	30	-20
18	財產收入	3	3	0
16	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	3	3	0
26,455	政府撥入收入	30,010	26,522	3,488
23,372	公庫撥款收入	26,444	24,697	1,747
3,083	政府其他撥入收入	3,566	1,825	1,741
269	教學收入	280	300	-20
269	學雜費收入	280	300	-20
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
26,515	基金用途	30,978	27,708	3,270
25,387	國民教育計畫	29,738	26,479	3,259
25,387	國民小學教育	29,738	26,479	3,259
1,129	一般行政管理計畫	1,120	1,129	-9
1,129	行政管理及推展	1,120	1,129	-9
0	建築及設備計畫	120	100	20
0	其他設備	120	100	20
231	本期賸餘（短絀－）	-675	-853	178
1,421	期初基金餘額	799	1,110	-311
0	解繳公庫	0	0	0
1,652	期末基金餘額	124	257	-133

備註：

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-675		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-675		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-675		
期初現金及約當現金				2,364		
期末現金及約當現金				1,689		

523-5

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	場地出借費(收支併列)
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				30,010	
公庫撥款收入	年	1	26,444,000	26,444	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	3,566,000	3,566	教育部補助各項人事經費
教學收入				280	
學雜費收入	年	1	280,000	280	幼兒園學雜費收入
總 計：				30,303	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
25,387	53 國民教育計畫	29,738	26,479	
25,387	532 國民小學教育	29,738	26,479	
23,418	1 用人費用	27,421	24,217	
16,078	11 正式員額薪資	19,420	16,921	
15,253	113 職員薪金	18,560	16,096	教職員20人薪資(中央款3,060千元)
825	114 工員工資	860	825	工友2人薪資
334	12 聘僱及兼職人員薪資	842	365	
334	124 兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0		806	329	兼代課鐘點費(中央款506千元)
346	13 超時工作報酬	503	327	
333	131 加班費	488	312	教職員工未休假加班費
12	132 值班費	15	15	值週組長、教師值勤費
3,395	15 獎金	3,600	3,317	
1,376	151 考績獎金	1,658	1,450	教職員工考績獎金
2,018	152 年終獎金	1,942	1,867	教職員工年終工作獎金
1,482	16 退休及卹償金	1,529	1,529	
0	161 職員退休及離職金	170	170	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
1,335		1,260	1,260	教職員提撥退撫基金政府負擔款
147	162 工員退休及離職金	99	99	工友提撥勞工退休準備金
1,785	18 福利費	1,527	1,758	
1,614	181 分擔員工保險費	63	68	工友勞保保費政府負擔款
0		408	527	教職員公保保費政府負擔款
0		837	987	教職員工健保保費政府負擔款
0	183 傷病醫藥費	27	0	員工健檢費
171	18Y 其他福利費	192	176	教職員休假補助
1,690	2 服務費用	1,936	1,915	
126	21 水電費	148	274	
112	212 工作場所電費	0	50	
0		108	164	電費
0		10	30	電費(收支併列)
14	214 工作場所水費	30	30	水費
19	22 郵電費	30	30	
2	221 郵費	6	6	郵資
10	222 電話費	12	12	電話費
6	224 數據通信費	12	12	寬頻、ADSL等網路月租費
15	23 旅運費	20	20	
15	231 國內旅費	20	20	市內(外)洽公及參加會議等差旅費
0	24 印刷裝訂與廣告費	15	15	
0	241 印刷及裝訂費	15	15	各項文件、報表印刷、裝訂等費用

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
25225	修理保養及保固費	282	227	
22252	一般房屋修護費	40	20	辦公房屋及教室等維護費
0		80	50	辦公房屋及教室等維護費
230257	雜項設備修護費	12	11	電梯保養維護費
0		20	35	飲用水設備保養維護等
0		30	11	辦公用各項設備維護費
0		100	100	辦公用各項設備維護費
1,17227	一般服務費	1,289	1,224	
1,139279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,149	1,090	校園安全維護委外保全人力經費
3327F	體育活動費	44	38	員工文康活動費
5628	專業服務費	80	53	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3	3	辦理性平教育、法治教育等講 師鐘點費或出席費等
32287	委託檢驗(定)試驗認證 費	10	3	飲用水水質檢驗費
0		26	6	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
21288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		20	20	教職員工進修學分費
328A	電腦軟體服務費	3	3	出納薪資系統維護費
5029	公共關係費	72	72	
50291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
1303	材料及用品費	180	172	
231	使用材料費	2	2	
2313	油脂	2	2	各項工具、機械用油
12832	用品消耗	178	170	
82321	辦公(事務)用品	5	5	性別平等教育及家庭教育宣導 用等各項物品及耗材
0		132	125	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)、購置未滿一萬元之零星 設備及其他雜支等
0322	報章雜誌	4	3	訂購報章什誌及圖書等
21323	農業與園藝用品及環境 美化費	10	10	校園綠美化費用
13326	食品	16	16	直接參與午餐工作者餐費(含 附設幼兒園)
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
832Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯各項用品

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
534	租金、償債、利息及相關手續費	58	58	
5345	雜項設備租金	58	58	
53451	雜項設備租金	58	58	影印機等租金費用
847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98	71	
7272	捐助、補助與獎助	92	59	
72726	獎助學員生給與	92	59	補助貧困生午餐基本維運費及寒暑假午餐費用
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	12	
12744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休人員三節慰問金
139	其他	45	46	
1391	其他支出	45	46	
1391Y	其他	2	2	學生體育衛生費
0		23	23	國小學生活動費
0		20	21	社會教育經費
1,1295L	一般行政管理計畫	1,120	1,129	
1,1295L1	行政管理及推展	1,120	1,129	
1,1291	用人費用	1,120	1,129	
1,12916	退休及卹償金	1,120	1,129	
1,129161	職員退休及離職金	1,120	1,129	歷年支領月退休金
05M	建築及設備計畫	120	100	
05M4	其他設備	120	100	
05	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120	100	
051	購建固定資產	120	100	
0514	購置機械及設備	80	100	充實教學設備及行政設施等
0515	購置交通及運輸設備	25	0	充實教學設備及行政設施等
0516	購置雜項設備	15	0	充實教學設備及行政設施等
26,515	總計	30,978	27,708	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				29,738	
國民小學教育				29,738	
一般行政管理計畫				1,120	
行政管理及推展				1,120	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合 計				30,978	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				30,978	
國民教育計畫				29,738	
一般行政管理計畫				1,120	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				27,708	
國民教育計畫				26,479	
一般行政管理計畫				1,129	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				26,515	
國民教育計畫				25,387	
一般行政管理計畫				1,129	
109年度決算數				23,694	
國民教育計畫				23,594	
建築及設備計畫				100	
108年度決算數				22,000	
國民教育計畫				21,952	
建築及設備計畫				48	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	-2	22	
職員	22	-2	20	
工友	2	0	2	
總 計	24	-2	22	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

新竹市香山區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

南隘國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,308	27		192		27,699	842	28,541
		1,308	27		192		26,579	842	27,421
		1,308	27		192		26,579		26,579
								842	842
							1,120		1,120
							1,120		1,120

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
24,547	25,346	用人費用	28,541	27,421	1,120	0	
16,078	16,921	正式員額薪資	19,420	19,420	0	0	
15,253	16,096	職員薪金	18,560	18,560	0	0	
825	825	工員工資	860	860	0	0	
334	365	聘僱及兼職人員薪資	842	842	0	0	
334	365	兼職人員酬金	842	842	0	0	
346	327	超時工作報酬	503	503	0	0	
333	312	加班費	488	488	0	0	
12	15	值班費	15	15	0	0	
3,395	3,317	獎金	3,600	3,600	0	0	
1,376	1,450	考績獎金	1,658	1,658	0	0	
2,018	1,867	年終獎金	1,942	1,942	0	0	
2,610	2,658	退休及卹償金	2,649	1,529	1,120	0	
2,463	2,559	職員退休及離職金	2,550	1,430	1,120	0	
147	99	工員退休及離職金	99	99	0	0	
1,785	1,758	福利費	1,527	1,527	0	0	
1,614	1,582	分擔員工保險費	1,308	1,308	0	0	
		傷病醫藥費	27	27	0	0	
171	176	其他福利費	192	192	0	0	
1,690	1,915	服務費用	1,936	1,936	0	0	
126	274	水電費	148	148	0	0	
112	244	工作場所電費	118	118	0	0	
14	30	工作場所水費	30	30	0	0	
19	30	郵電費	30	30	0	0	
2	6	郵費	6	6	0	0	
10	12	電話費	12	12	0	0	
6	12	數據通信費	12	12	0	0	
15	20	旅運費	20	20	0	0	
15	20	國內旅費	20	20	0	0	
	15	印刷裝訂與廣告費	15	15	0	0	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
	15	印刷及裝訂費	15	15	0	0	
252	227	修理保養及保固費	282	282	0	0	
22	70	一般房屋修護費	120	120	0	0	
230	157	雜項設備修護費	162	162	0	0	
1,172	1,224	一般服務費	1,289	1,289	0	0	
1,139	1,186	外包費	1,245	1,245	0	0	
33	38	體育活動費	44	44	0	0	
56	53	專業服務費	80	80	0	0	
	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	0	0	
32	9	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	0	
21	38	委託考選訓練費	38	38	0	0	
3	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0	
50	72	公共關係費	72	72	0	0	
50	72	公共關係費	72	72	0	0	
130	172	材料及用品費	180	180	0	0	
2	2	使用材料費	2	2	0	0	
2	2	油脂	2	2	0	0	
128	170	用品消耗	178	178	0	0	
82	130	辦公（事務）用品	137	137	0	0	
	3	報章雜誌	4	4	0	0	
21	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	0	
13	16	食品	16	16	0	0	
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0	
8	7	其他用品消耗	7	7	0	0	
53	58	租金、償債、利息及相關手續費	58	58	0	0	
53	58	雜項設備租金	58	58	0	0	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
53	58	雜項設備租金	58	58	0	0	
	100	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120	0	0	120	
	100	購建固定資產	120	0	0	120	
	100	購置機械及設備	80	0	0	80	
		購置交通及運輸設備	25	0	0	25	
		購置雜項設備	15	0	0	15	
84	71	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98	98	0	0	
72	59	捐助、補助與獎助	92	92	0	0	
72	59	獎助學員生給與	92	92	0	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
13	46	其他	45	45	0	0	
13	46	其他支出	45	45	0	0	
13	46	其他	45	45	0	0	
26,515	27,708	合 計	30,978	29,738	1,120	120	

新竹市香山區南隘國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
3,217	資 產 合 計	1,689	2,364	-675
3,217	資 產	1,689	2,364	-675
3,217	流動資產	1,689	2,364	-675
3,217	現金	1,689	2,364	-675
3,217	銀行存款	1,689	2,364	-675
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
1,564	負 債	1,564	1,564	0
1,207	流動負債	1,207	1,207	0
1,207	應付款項	1,207	1,207	0
1,119	應付代收款	1,119	1,119	0
89	應付費用	89	89	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
357	其他負債	357	357	0
357	什項負債	357	357	0
357	存入保證金	357	357	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,652	基金餘額	124	799	-675
1,652	基金餘額	124	799	-675
1,652	基金餘額	124	799	-675
1,652	累積餘額	124	799	-675
3,217	負債及基金餘額合計	1,689	2,364	-675

信託代理與保證資產
保證品

40 信託代理與保證負債
40 應付保證品

40
40

註：本表110年12月31日實際數，未包含固定資產決算數52,432千元及無形資產決算數1千元。

新竹市香山區南隘國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	17,094								17,094
土地改良物	9,491	7,946						397	1,148
房屋及建築	57,143	32,816						614	23,712
機械及設備	7,014	5,681	80	(1)			增置	599	814
交通及運輸設備	1,610	1,168	25	(1)			增置	107	359
雜項設備	8,493	4,508	15	(1)			增置	751	3,249
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	100,845	52,119	120					2,469	46,377

註：